

Výpočet položek

podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Rozvaha (Balance)

ke dni 31.12.2022
v Kč

IČ
27686809

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

MAS Zubří země, o.p.s.

Příční 405

Bystřice n.Pernštej.

593 01

AKTIVA

		č. ř.	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
A. Dlouhodobý majetek celkem		01	82795,00	24343,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		02		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	03		
	2. Software	04		
	3. Ocenitelná práva	05		
	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	06		
	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	07		
	6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	08		
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	09		
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem		10	410505,00	410505,00
3.	1. Pozemky	11		
	2. Umělecká díla, předměty a sbírky	12		
	3. Stavby	13		
	4. Hmotné movité věci a jejich soubory	14	410505,00	410505,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	15		
	6. Dospělá zvířata a jejich skupiny	16		
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17		
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18		
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19		
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20		
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem		21		
	1. Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	22		
	2. Podíly - podstatný vliv	23		
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	24		
	4. Zápůjčky organizačním složkám	25		
	5. Ostatní dlouhodobé zápůjčky	26		
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27		
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem		29	-327710,00	-386162,00
	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	30		
	2. Oprávky k softwaru	31		
	3. Oprávky k ocenitelným právům	32		
	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33		
	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	34		
	6. Oprávky ke stavbám	35		
	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	36	-327710,00	-386162,00
	8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	37		
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	38		
	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39		
	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	40		

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
Krátkodobý majetek celkem	41	795805,87	1589949,56
I. Zásoby celkem	42		
1. Materiál na skladě	43		
2. Materiál na cestě	44		
3. Nedokončená výroba	45		
4. Polotovary vlastní výroby	46		
5. Výrobky	47		
6. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	48		
7. Zboží na na skladě a v prodejnách	49		
8. Zboží na cestě	50		
9. Poskytnuté zálohy na zásoby	51		
II. Pohledávky celkem	52	565431,63	893093,07
1. Odběratelé	53		
2. Směnky k inkasu	54		
3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	55		
4. Poskytnuté provozní zálohy	56	12030,00	16470,00
5. Ostatní pohledávky	57		
6. Pohledávky za zaměstnanci	58		
7. Pohledávky za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdravot. pojištění	59		
8. Daň z příjmů	60		
9. Ostatní přímé daně	61		
10. Daň z přidané hodnoty	62		
11. Ostatní daně a poplatky	63		
12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	64		
13. Nároky na dotace a ost. zúčtování s rozp. orgánů územ. samospráv. celků	65		
14. Pohledávky společníky sdruženými ve společnosti	66		
15. Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	67		
16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů	68		
17. Jiné pohledávky	69		
18. Dohadné účty aktivní	70	553401,63	876623,07
19. Opravná položka k pohledávkám	71		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem	72	210143,64	678323,95
1. Peněžní prostředky v pokladně	73		74,00
2. Ceniny	74		
3. Peněžní prostředky v bankách	75	210143,64	678249,95
4. Majetkové cenné papíry k obchodování	76		
5. Dluhové cenné papíry k obchodování	77		
6. Ostatní cenné papíry	78		
7. Peníze na cestě	80		
IV. Jiná aktiva celkem	81	20230,60	18532,54
1. Náklady příštích období	82	20230,60	18532,54
2. Příjmy příštích období	83		
AKTIVA CELKEM	85	878600,87	1614292,56

PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k poslednímu dni účet. období
A. Vlastní zdroje celkem	86	213925,17	157620,86
I. Jmění celkem	87	195837,59	155292,47
1. Vlastní jmění	88	195837,59	155292,47
2. Fondy	89		
3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	90		
II. Výsledek hospodaření celkem	91	18087,58	2328,39
1. Účet výsledku hospodaření	92	18087,58	2328,39
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93		
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	94		
B. Cizí zdroje celkem	95	664675,70	1456671,70
I. Rezervy celkem	96		
1. Rezervy	97		
II. Dlouhodobé závazky celkem	98		1200000,00
1. Dlouhodobé bankovní úvěry	99		
2. Vydané dluhopisy	100		
3. Závazky z pronájmu	101		
4. Přijaté dlouhodobé zálohy	102		
5. Dlouhodobé směnky k úhradě	103		
6. Dohadné účty pasivní	104		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	105		1200000,00
III. Krátkodobé závazky celkem	106	655526,00	247333,00
1. Dodavatelé	107		396,00
2. Směnky k úhradě	108		
3. Přijaté zálohy	109		
4. Ostatní závazky	110		
5. Zaměstnanci	111	129691,00	146913,00
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112		804,00
7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	113	57389,00	70747,00
8. Daň z příjmů	114		
9. Ostatní přímé daně	115	7304,00	9573,00
10. Daň z přidané hodnoty	116		
11. Ostatní daně a poplatky	117		
12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118		
13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	119		
14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	120		
15. Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	121		
16. Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	122		
17. Jiné závazky	123		
18. Krátkodobé úvěry	124	448302,00	
19. Eskontní úvěry	125		
20. Vydané krátkodobé dluhopisy	126		
21. Vlastní dluhopisy	127		
22. Dohadné účty pasivní	128	12840,00	18900,00
23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	129		
IV. Jiná pasiva celkem	130	9149,70	9338,70
1. Výdaje příštích období	131	9149,70	9338,70
2. Výnosy příštích období	132		
PASIVA CELKEM	133	878600,87	1614292,56

Poznámka:

Sestaveno dne:

05.05.2023

Právní forma účetní jednotky:

o.p.s.

Předmět podnikání:

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

Jarmila Zemanová

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):

Lenka Kubíková Holá

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):

Jarmila Zemanová

tel.:

linka:

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Název účetní jednotky

MAS Zubří země, o.p.s.

ke dni 31.12.2022
v Kč

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a
místo podnikání liší-li se od bydliště

Příční 405

Bystřice n.Pernštej.

593 01

IČ
27686809

Označení	Text	Číslo řádku	Činnost		
			hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.	Náklady	001	3131602,71		3131602,71
I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	002	418463,81		418463,81
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	003	88506,10		88506,10
2.	Prodané zboží	004			
3.	Opravy a udržování	005			
4.	Náklady na cestovné	006	20861,00		20861,00
5.	Náklady na reprezentaci	007			
6.	Ostatní služby	008	309096,71		309096,71
II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace	009			
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	010			
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb	011			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku	012			
III.	Osobní náklady	013	2584043,00		2584043,00
10.	Mzdové náklady	014	1959647,00		1959647,00
11.	Zákonné sociální pojištění	015	617139,00		617139,00
12.	Ostatní sociální pojištění	016			
13.	Zákonné sociální náklady	017	7257,00		7257,00
14.	Ostatní sociální náklady	018			
IV.	Daně a poplatky	019			
15.	Daně a poplatky	020			
V.	Ostatní náklady	021	55643,90		55643,90
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	022			
17.	Odpis nedobytné pohledávky	023			
18.	Nákladové úroky	024			
19.	Kursově ztráty	025			
20.	Dary	026			
21.	Manka a škody	027			
22.	Jiné ostatní náklady	028	55643,90		55643,90
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	029	58452,00		58452,00
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	030	58452,00		58452,00
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	031			
25.	Prodané cenné papíry a podíly	032			
26.	Prodaný materiál	033			
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	034			

VII.	Poskytnuté příspěvky	035	15000,00		15000,00
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	036	15000,00		15000,00
VIII.	Daň z příjmů	037			
29.	Daň z příjmů	038			
	Náklady celkem	039	3131602,71		3131602,71

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Činnost		
			hlavní	hospodářská	celkem
			1	2	3
B.	Výnosy	040	3133931,10		3133931,10
I.	Provozní dotace	041	2819922,63		2819922,63
1.	Provozní dotace	042	2819922,63		2819922,63
II.	Přijaté příspěvky	043	254998,50		254998,50
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	044			
3.	Přijaté příspěvky (dary)	045	254998,50		254998,50
4.	Přijaté členské příspěvky	046			
III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	047			
IV.	Ostatní výnosy	048	59009,97		59009,97
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	049			
6.	Platby za odepsané pohledávky	050			
7.	Výnosové úroky	051	377,27		377,27
8.	Kursově zisky	052			
9.	Zúčtování fondů	053			
10.	Jiné ostatní výnosy	054	58632,70		58632,70
V.	Tržby z prodeje majetku	055			
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	056			
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	057			
13.	Tržby z prodeje materiálu	058			
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	059			
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	060			
	Výnosy celkem	061	3133931,10		3133931,10
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	062	2328,39		2328,39
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	063	2328,39		2328,39

05.05.2023

Sestaveno dne:

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam: **Jarmila Zemanová**

P íloha k ú etní záv rce

k 31.12.2022
(v K)

I O
27686809

Název a sídlo ú etní jednotky
MAS Zub í zem , o.p.s.
P í ní 405
Byst ice n.Pernštej.
593 01

1.Ú etní jednotka uvede v dodatku k této p íloze údaje, které vyplývají z ustanovení ásti t etí zákona

2.Dopl ující údaje		p ijato	skute nost
Název údaje	. .	1	2
Dotace na dlouhodobý majetek ze státního rozpo tu (celkem)	001	0.00	0.00
z toho: systémové dotace na dlouhodobý majetek	002	0.00	0.00
z toho na: v du a výzkum	003	0.00	0.00
vzd lání pracovník	004	0.00	0.00
informatiku	005	0.00	0.00
individuální dotace a jmenovité akce	006	0.00	0.00
P íjaté prost edky ze zahrani í na dlouhod.majetek (celkem)	007	0.00	0.00
Dotace na dlouhodobý majetek z rozpo tu ÚSC	008	0.00	0.00
Dotace na provoz celkem ze státního rozpo tu	009	28919922.63	2819922.63
z toho: na v du a výzkum	010	0.00	0.00
vzd lání pracovník	011	0.00	0.00
informatiku	012	0.00	0.00
Dotace na provoz celkem z rozpo tu ÚSC	013	0.00	0.00
P íjaté prost edky ze zahrani í	014	0.00	0.00
Pohledávky celkem (ú t.skup. 31, 34, 35 a 378)	015	0.00	0.00
Závazky celkem (ú t.skup. 32, 34, 36, 95 a 379)	016	0.00	0.00
	017	0.00	0.00
	018	0.00	0.00

3.Ú etní jednotka uvede další údaje, které nejsou obsaženy v bodu 1 a 2, jejichž znalost je podstatná pro posouzení majetkoprávní situace a které jsou rozhodující pro hospoda ení ú etní jednotky nebo které stanoví provád cí právní p edpis nebo z izovatel (jako další ást dodatku)

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpov dné osoby:	Podpis osoby odpov dné za sestavení:	Okamžik sestavení:
			Telefon:	

Příloha k účetní závěrce

Část 1 - Základní údaje

Účetní jednotka

Název : MAS Zubří země, o.p.s.
Právní forma : obecně prospěšná společnost
Sídlo : Příční 405
59301 Bystřice nad Pern.
Identifikační číslo : 27686809
Datum zápisu do rejstříku OPS: 10.5.2006
Účetní období : 1.1.2022 - 31.12.2022
Datum vyhotovení účetní závěrky : 5.5.2023

Část 2 - Organizační struktura

Organizační struktura v průběhu účetního období prodělala následující změny:

Statutární orgán (orgány):

správní rada, dozorčí rada

Údaje o statutárních orgánech / členech statutárních orgánů

Správní rada:

Jméno : Mgr. Martin Horák - předseda správní rady
Den vzniku funkce : 19.11.2018

Jméno : Libor Pokorný
Den vzniku funkce : 10.12.2014

Další členové správní rady dle výpisu z rejstříku o.p.s.:

- Petr Konečný
- Stanislav Marek
- Jiří Havlíček
- Miloš Brabec

Statutární orgán: Ing. Jarmila Zemanová, ředitel

Dozorčí orgány:

dozorčí rada

Údaje o členech dozorčích orgánů

- Ing. Ladislav Rak - předseda dozorčí rady
- Petr Juračka
- Josef Smolka

Průměrný roční přepočtený stav zaměstnanců	:	6
Výše mzdových nákladů na 1 zaměstnance (tisíc)	:	326
Odměny členům statutárních orgánů (tisíc)	:	nebyly vypláceny
Odměny členům dozorčích orgánů (tisíc)	:	nebyly vypláceny

Část 3 - Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Po provedení účetní závěrky účetní jednotka konstatuje, že účetnictví je vedeno, uzávěrka provedena a příloha zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a s vyhláškou č. 504/2002 Sb.

V případě, že některá skutečnost není popsána, během účetního období nenastala, účetní jednotky se netýká nebo je příslušný ukazatel nulový.

3.1 - Způsoby oceňování

Finanční majetek	:	v Kč, reálná hodnota
Dlouhodobý hmotný majetek	:	pořizovací cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	:	pořizovací cena
Drobný dlouhodobý majetek	:	pořizovací cena
Drobný majetek	:	pořizovací cena
Zásoby	:	pořizovací cena
Pohledávky	:	jmenovitou hodnotou
Závazky	:	jmenovitou hodnotou
Peněžní prostředky	:	jmenovitou hodnotou
Ceniny	:	Jmenovitou hodnotou

3.2. - Změny oceňování, změny postupů účtování, opravné položky

Ve sledovaném účetním období došlo v účetní jednotce k následujícím změnám: změna vnitřní směrnice na základě změny zákona o daních z příjmů 586/1992, par.26, odst. 2, pís.a.

3.3 - Účetní a daňové odpisy

Odpisové plány účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interním předpisu dle předpokládané životnosti majetku. Vstupní cena odpisovaného dlouhodobého majetku byla snížena o přijatou investiční dotaci. Přijatá investiční dotace na pořízení majetku je časově rozlišována do výnosů dle ČUS č. 409,413
U daňových odpisů je použit rovnoměrný způsob odepisování.

3.4. - Cizí měny

Při přepočtu cizích měn byl použitý kurz: nebyly použity

Část 4 - Doplňující údaje k rozvaze

4.1 - Majetek

žádný nový majetek

4.2 - Pohledávky a závazky

Důležité závazky:

- závazky k zaměstnancům 147.717,- Kč a související odvody v částce 80.320,- Kč, vyplývají z rekapitulace mezd za 12/2022 a jsou hrazeny v řádném termínu,
- účet 231 krátkodobý úvěr se platností 31.5.2023, stav čerpání krátkodobého úvěru s limitem 1.150.000,- Kč ke dni sestavení účetní závěrky je 0 Kč.
- účet 952 závazek vůči Městu Bystřice n. P. z titulu uzavřené veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci na předfinancování provozních výdajů ve výši 1.200.000,- Kč, návratnou finanční výpomoc jsme se zavázali vrátit nejpozději do 31.10.2026.

Důležité pohledávky:

- účet 388 ve výši 752.013,16 Kč žádost o platbu na úhradu nákladů projektu IROP 4.2 CZ.06.4.59-0.0-0.0-15-003-0008882 za 7. etapu od 1.7.2022 do 31.12.2022. Finanční prostředky byly přijaty 12.4.2023.
- účet 388 ve výši 124.609,91 Kč dohadný předpis na dotaci projektu spolupráce Vážíme si přírodního bohatství - půda, voda a les, reg. číslo 21/000/1931b/563/000004

Důležité informace k hospodaření společnosti:

- V roce 2022 se pokračovalo v čerpání dotace projektu IROP CZ.06.4.59-0.0-0.0-15 003-0008882, dále se od února 2022 začal realizovat projekt spolupráce Vážíme si přírodního bohatství - půda, voda a les. U obou projektů bude ukončena realizace v roce 2023.
- Ke zdrojům příjmů společnosti patří příspěvky Mikroregionů Bystřicko, Novoměstsko, Pernštejn a dar od Kraje Vysočina.

5.1 - Události, které nastaly po rozvahovém dni

Události po rozvahovém dni nenastaly.

Datum sestavení: 5.5.2023

Sestavil: Kubíková Holá

Podpis statutárního zástupce

:

Bystřice n.Pernštej. dne 5.5.2023